

INFORME UAI N° 04-19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

División Comunicaciones y Redes
Área de Sistemas de Información

CONTENIDO

INFORME EJECUTIVO	I
INFORME ANALÍTICO	1
I.- Objeto	1
II.- Alcance	1
III.- Comentarios y consideraciones	1
III.1.- Normativa de Aplicación	1
III.2.- Antecedentes	2
III.3.- Tareas realizadas	2
III.4.- Nuevas acciones correctivas	4
III.5.- Regularización de observaciones anteriores	5
IV.- Observaciones	5
V.- Recomendaciones	5
VI.- Opinión del Auditado	5
VII.- Conclusión.....	5

INFORME UAI N° 04-19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

División Comunicaciones y Redes Área de Sistemas de Información

INFORME EJECUTIVO

I.- OBJETO

Dar cumplimiento al proyecto correspondiente a la planificación anual 2019 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), referido a "Evaluar la gestión de la División de Comunicaciones y Redes" (DCR) del Área de Sistemas de Información (ASI) del ENRE, de acuerdo a la normativa aplicable.

II.- ALCANCE

El presente informe se basa en el análisis de la gestión de la DCR, enfocado en el seguimiento de las observaciones efectuadas al Área por la Sindicatura General de la Nación (SIGEN), la Auditoría General de la Nación (AGN) y esta Unidad de Auditoría Interna (UAI) del ENRE.

Las tareas se llevaron a cabo con la participación de la Jefatura y personal del ASI, la información obtenida en las entrevistas realizadas, la documentación facilitada y la contenida en las bases de datos del Organismo. Las mismas se llevaron a cabo durante Mayo 2019.

III.- COMENTARIOS Y CONSIDERACIONES

Se detallan en el Informe Analítico.

IV.- OBSERVACIONES

No se formulan nuevas observaciones.

V.- RECOMENDACIONES

Se recomienda atender las observaciones y recomendaciones pendientes de regularización.

VI.- OPINIÓN DEL AUDITADO

Se detalla en el Informe Analítico.



ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD

"2018 - Año del Centenario de la Reforma Universitaria"

VII.- CONCLUSIÓN

En el presente informe se sintetizó el relevamiento y el análisis de la gestión de la División de Comunicaciones y Redes del ASI, enfocado en el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización efectuadas por esta UAI del ENRE.

En tal sentido se ha definido conjuntamente con el Área de Sistemas de Información, un cronograma de trabajo para llevar adelante un conjunto de tareas durante el año 2019, dándose por cumplido el objeto del presente informe.

Lic. MONICA PASCUAL
AUDITOR
ENTE NACIONAL REGULADOR de la ELECTRICIDAD

INFORME UAI N° 04-19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

División Comunicaciones y Redes Área de Sistemas de Información

Proyecto de la Planificación Anual de la UAI

INFORME ANALÍTICO

I.- OBJETO

Dar cumplimiento al proyecto correspondiente a la planificación anual 2019 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), referido a "Evaluar la gestión de la División de Comunicaciones y Redes" (DCR) del Área de Sistemas de Información (ASI) del ENRE, de acuerdo a la normativa aplicable.

II.- ALCANCE

El presente informe se basa en el análisis de la gestión de la DCR, enfocado en el seguimiento de las observaciones efectuadas al Área por la Sindicatura General de la Nación (SIGEN), la Auditoría General de la Nación (AGN) y esta Unidad de Auditoría Interna (UAI) del ENRE.

Las tareas se llevaron a cabo con la participación de la Jefatura y personal del ASI, la información obtenida en las entrevistas realizadas, la documentación facilitada y la contenida en las bases de datos del Organismo. Las mismas se llevaron a cabo durante Mayo 2019.

III.- COMENTARIOS Y CONSIDERACIONES

III.1.- Normativa de Aplicación

- ✓ Resolución N° 152/2002 SGN: Normas de Auditoría Interna Gubernamental.
- ✓ Resolución N° 48/2005 SGN: Normas de Control Interno para Tecnología de la Información para el Sector Público Nacional.
- ✓ Resolución N° 517/2006 ENRE: Política de Seguridad de la Información del ENRE, actualizada por Disposición N° 122/2018 ENRE.
- ✓ Resolución N° 172/2014 SGN: Normas Generales de Control Interno.
- ✓ Resolución N° 162/2014 SGN: Pautas para la intervención por parte de las Unidades de Auditoría Interna en la aprobación de reglamentos y manuales de procedimientos.
- ✓ Disposición N° 53/2018 ENRE: Guía para la elaboración de procedimientos del ENRE (2018).

III.2.- Antecedentes.



De acuerdo a lo informado por el ASI, y posteriormente verificado en la Base de Datos de Personal existente en Lotus Notes, la dotación de la División está conformada por cuatro (4) integrantes en total, a saber: el Jefe de División y tres (3) agentes.

Se consideraron en el análisis, las misiones y funciones de la División de Comunicaciones y Redes (DCR) del ASI, actualizadas por Disposiciones ENRE N° 108/2007 y N° 66/2014.

Los procedimientos y guías del ASI aprobados por el Directorio, hasta el momento son los siguientes:

- Disposición ENRE N° 117/2010: Procedimiento Mesa de Ayuda.
- Disposición ENRE N° 47/2012: Guía de Administración de Proyectos de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC'S).
- Disposición ENRE N° 8/2013: Guía para el Desarrollo del Software.
- Disposición ENRE N° 74/2013: Procedimiento para Desarrollo de Software.
- Disposición ENRE N° 76/2014: Procedimiento para la Revisión y Control de la Asignación de Derechos de Acceso a Sistemas y Servicios de Información.
- Disposición ENRE N° 54/2015: Procedimiento para Detección de Actividades No Autorizadas en Acceso a Sistemas y a Servicios de Información.
- Disposición ENRE N° 56/2015: Guía para la Formulación de Indicadores de Desempeño para la Aplicación de Recursos de Tecnología de la Información.

III.3.- Tareas realizadas.

El trabajo fue desarrollado considerando las observaciones pendientes de regularización, obrantes en el Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones de SIGEN, el cual brinda soporte para la gestión de control de hallazgos efectuados por informes de auditoría de la AGN, SIGEN y esta UAI.

En tal sentido, se llevaron a cabo reuniones con la participación de la Jefatura del Área, y de la División, y personal de la misma, las que permitieron actualizar las acciones encaradas en el último período, de las mencionadas observaciones pendientes de regularización.

Inicialmente se identificaron cinco (5) observaciones como el universo a analizar.

De éstas observaciones, la totalidad corresponden a procedimientos pendientes de elaboración.

INFORME UAI N° 7/14: Auditoría de Sistemas División de Comunicaciones y Redes – Sísio N° 6

Observación N° 1: Se observa que los Procedimientos referidos a Monitoreo y Revisión de Eventos no se encuentran formalmente aprobados.

Recomendación: Se recomienda encarar las actividades necesarias que permitan aprobar formalmente los Procedimientos referidos a Monitoreo y Revisión de Eventos.

Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, el Procedimiento referido a Monitoreo y Revisión de Eventos, se encuentra en elaboración y tramita en el Expte ENRE N° 36345. Cabe aclarar que, se encuentran en revisión y modificación los instructivos, las normas internas y el aplicativo Help Desk (o Base de Datos de Pedidos/Tareas de Sistemas), que da soporte a la gestión de pedidos al ASI.

Dicha base, es la fuente de información para la Base de Conocimiento que se encuentra en etapa de testing. Luego de la revisión, se actualizarán los procedimientos.

Estado: Con acción correctiva informada.

Observación N° 2: Se observa que los Procedimientos necesarios para la Administración y el Tratamiento de los Incidentes no se encuentran formalmente aprobados.

Recomendación: Se recomienda llevar a cabo las acciones requeridas para elevar al Directorio del ENRE y aprobar formalmente los Procedimientos referidos a la Administración y Tratamiento de Incidentes.

Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, el Procedimiento referido a la Respuesta a Incidentes, se encuentra en elaboración y tramita en el Expte ENRE N° 37515. Por otra parte, se gestiona el procedimiento de Administración de Incidentes en el Expte. ENRE N° 36655.

Estado: Con acción correctiva informada.

Observación N° 3: Se observa que el Procedimiento de soporte al proceso de Administración de Cambios no se encuentra formalmente aprobado.

Recomendación: Se recomienda encausar las actividades necesarias que permitan aprobar formalmente el Procedimiento para la Administración de Cambios.

Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, el Procedimiento para la Administración de Cambios, se encuentra en elaboración y tramita en el Expte ENRE N° 37457.

Estado: Con acción correctiva informada.

Observación N° 4: Se observa que el Procedimiento de Administración de Problemas no se encuentra formalmente aprobado.

Recomendación: Se recomienda encarar las actividades necesarias que permitan aprobar formalmente el Procedimiento de Administración de Problemas.

Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, el Procedimiento referido a Administración de Problemas, se encuentra en elaboración y tramita en el Expte ENRE N° 37516.

Estado: Con acción correctiva informada.

Observación N° 5: Se observa que el Procedimiento asociado al proceso de Tramitación de Permisos de Acceso no se encuentra formalmente aprobado.

Recomendación: Se recomienda realizar las tareas necesarias para elevar para su aprobación final el Procedimiento de Tramitación de Permisos de Acceso.

Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, el Procedimiento referido a Tramitación de Permisos de Acceso, se encuentra en elaboración y tramita en el Expte ENRE N° 30212.

Dicho Procedimiento, ya fue elaborado por el Área y se encuentra en etapa de aprobación. El mismo se tramita en el Expediente GDE: EX2019-00675056- -APN-SD#ENRE, actualmente en revisión en esta UAI.

Estado: Con acción correctiva informada.

Asimismo, según lo detallado en el Informe UAI N° 16/18, la elaboración de los mencionados procedimientos, se incluyó en el cronograma de actividades previsto por el Área de Sistemas para 2019.

III.4.- Nuevas acciones correctivas.

Cabe aclarar que, en oportunidad de la elaboración del Informe UAI N° 16/18, esta Unidad propuso conjuntamente con la Jefatura del Área de Sistemas, establecer un cronograma de actividades, que permita ordenar la elaboración de los procedimientos pendientes de desarrollo, a lo largo del año 2019, considerando los recursos humanos actualmente disponibles en el Área para llevar adelante dichas tareas.

Dicho plan de actividades es actualizado en oportunidad del presente informe.

Las tareas propuestas, incluyen la regularización de las observaciones pendientes de la División de Comunicaciones y Redes.

Del relevamiento efectuado y de las reuniones mantenidas con la jefatura del Área de Sistemas y de la División de Comunicaciones y Redes, se llegó al cronograma de trabajo comprometido por el ASI que se detalla en la Tabla I.

Tabla I – Cronograma de Trabajo -Procedimientos pendientes de elaboración.

Denominación	Expte ENRE N°	Comentario – Obs. N°	Fecha
Tramitación de Permisos de Accesos O Gestión de permisos a sistemas y bases de datos	30212	Inf. UAI N° 7/14 - #5	2/19 (*)
Monitoreo y Revisión de Eventos	36345	Inf. UAI N° 7/14 - #1	7/19
Administración y Tratamiento de Incidentes O Comunicación y Respuesta a Incidentes	37515	Inf. UAI N° 7/14 - #2	8/19
Control de cambios O Administración de Cambios	37457	Inf. UAI N° 7/14 - #3	9/19
Administración de Problemas	37516	Inf. UAI N° 7/14 - #4	10/19

(*) Ver la acción encarada de la Observación #5.

Los papeles de trabajo y registro del relevamiento efectuado sobre el universo de todas las observaciones pendientes de regularización, obran en los archivos de la Unidad de Auditoría Interna.

III.5.- Regularización de observaciones anteriores

De la consulta al Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones (SISIO) de SIGEN, surge que aún se encuentran con estado en trámite otras observaciones formuladas por esta Unidad de Auditoría, correspondiente a otros temas del ASI.

IV.- OBSERVACIONES

No se formulan nuevas observaciones.

V.- RECOMENDACIONES

Se recomienda atender las observaciones y recomendaciones pendientes de regularización.

VI.- OPINIÓN DEL AUDITADO

Como es habitual, previo a la emisión del informe definitivo, se solicitó la opinión del auditado al Área de Sistemas de Información (ASI) mediante el Memorándum ME-2019-51158367-APN-UAI#ENRE junto con el envío del Informe Preliminar.

El ASI remitió por medio de su Memorándum ME-2019-54229598-APN-SI#ENRE su opinión, en la cual indica que no tiene objeciones al informe presentado por esta Auditoría.

VII.- CONCLUSIÓN

En el presente informe se sintetizó el relevamiento y el análisis de la gestión de la División de Comunicaciones y Redes del ASI, enfocado en el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización efectuadas por esta UAI del ENRE.

En tal sentido se ha definido conjuntamente con el Área de Sistemas de Información, un cronograma de trabajo para llevar adelante un conjunto de tareas durante el año 2019, dándose por cumplido el objeto del presente informe.



Lic. MONICA PASCUAL
AUDITOR
ENTE NACIONAL REGULADOR de la ELECTRICIDAD